

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Fernando

registrikood: 11736313

tänava/talu nimi, Vasara tn 12
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 50113

telefon: +372 5133345, +372 5054377

e-posti aadress: ilmar.oja@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Fernando OÜ on asutatud 2009 eesmärgiga rajada Tartumaale Nõo valda Vapramäele toitlustusasutus. 2016.a. aastast tegutseb seal Pubi Vana Jäär.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas Fernando OÜ müügitulu 67,0 tuhat eurot. Lisaks teeniti 86,2 tuhat eurot põhivara müügist
Fernando OÜ kasum oli 104,0 tuhat eurot.

Investeeringud

2015.a. algasid renoveerimistööd puhkemaja väljaarendamiseks Tõraveres Tulemäe kinnistul koos 19. sajandist pärineva kiviaidaga. Selline auväärne vana kivihoone on heaks eelduseks huvitava puhke- ja koolituskeskuse rajamiseks. Lisaks on puhkekeskuse paremaks arenduseks soetatud naaberkiinnistu 0,61 ha. Kokku on 2017. aastaks investeeritud 738,9 tuhat euri.

Personal

Ettevõtte juhatus juhatus koosneb kahest liikmest ja töötas 2017.a. ühiskondlikel alustel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Fernando OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on olemasoleval puhkekompleksil teeninduse ja turundustegevuse elluviimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 406	32 899	
Nõuded ja ettemaksed	6 244	8 534	
Kokku käibevarad	18 650	41 433	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	724 359	747 262	2
Materiaalsed põhivarad	45 032	57 544	3
Kokku põhivarad	769 391	804 806	
Kokku varad	788 041	846 239	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	57 000	57 000	4
Võlad ja ettemaksed	2 000	109 281	5
Kokku lühiajalised kohustised	59 000	166 281	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	620 303	675 303	4
Kokku pikaajalised kohustised	620 303	675 303	
Kokku kohustised	679 303	841 584	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 839	6 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 083	-4 445	
Kokku omakapital	108 738	4 655	
Kokku kohustised ja omakapital	788 041	846 239	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	66 965	61 297	7
Muud äritulud	86 227	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 919	-34 690	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 503	-10 325	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 642	-20 068	2,3
Muud ärikulud	-49	-69	
Ärikasum (kahjum)	104 079	-3 855	
Muud finantstulud ja -kulud	4	-590	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 083	-4 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 083	-4 445	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fernando OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Fernando OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum..

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 750	583 502	589 252
Akumuleeritud kulum	0	-10 864	-10 864
Jääkmaksumus	5 750	572 638	578 388
Ostud ja parendused	0	178 602	178 602
Amortisatsioonikulu	0	-9 728	-9 728
31.12.2016			
Soetusmaksumus	5 750	762 104	767 854
Akumuleeritud kulum	0	-20 592	-20 592
Jääkmaksumus	5 750	741 512	747 262
Müügid	-630	-8 370	-9 000
Amortisatsioonikulu	0	-13 903	-13 903
31.12.2017			
Soetusmaksumus	5 120	753 734	758 854
Akumuleeritud kulum	0	-34 495	-34 495
Jääkmaksumus	5 120	719 239	724 359

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	10 800	7 200
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	11 503	34 691
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	94 000	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	50 103	50 103
Akumuleeritud kulum	-12 026	-12 026
Jääkmaksumus	38 077	38 077
Ostud ja parendused	29 807	29 807
Muud ostud ja parendused	29 807	29 807
Amortisatsioonikulu	-10 340	-10 340
31.12.2016		
Soetusmaksumus	79 910	79 910
Akumuleeritud kulum	-22 366	-22 366
Jääkmaksumus	57 544	57 544
Amortisatsioonikulu	-12 512	-12 512
31.12.2017		
Soetusmaksumus	79 910	79 910
Akumuleeritud kulum	-34 878	-34 878
Jääkmaksumus	45 032	45 032

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	57 000	57 000			0	eur	2018
Lühiajalised laenud kokku	57 000	57 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline investeerimislaen	70 303		70 303		0	eur	2020
Pikaajaline investeerimislaen	550 000			550 000	0,1	eur	2025
Pikaajalised laenud kokku	620 303		70 303	550 000			
Laenukohustised kokku	677 303	57 000	70 303	550 000			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	57 000	57 000			0	eur	2017
Lühiajalised laenud kokku	57 000	57 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline investeerimislaen	70 303		70 303		0	eur	2020
Pikaajaline investeerimislaen	605 000		605 000		0,1	eur	2025
Pikaajalised laenud kokku	675 303		675 303				
Laenukohustised kokku	732 303	57 000	675 303				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 316	1 316
Maksuvõlad	684	684
Kokku võlad ja ettemaksed	2 000	2 000
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	107 872	107 872
Maksuvõlad	839	839
Muud võlad	570	570
Intressivõlad	570	570
Kokku võlad ja ettemaksed	109 281	109 281

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 965	61 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 965	61 297
Kokku müügitulu	66 965	61 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine EMTAK 70221	0	7 982
Raamatupidamine EMTAK 69202	0	9 932
Renditulu EMTAK 68201	66 965	43 383
Kokku müügitulu	66 965	61 297

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	554 709	0	712 070

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Seotud juhatuse liikmega	55 000	0,1	eur	2025

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Seotud juhatuse liikmega	330 000	50 000	0,1	eur	2025

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	53 165	8 262	31 927

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2018

OÜ Fernando (registrikood: 11736313) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA OJA	Juhatuse liige	19.03.2018
ILMAR OJA	Juhatuse liige	19.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 083
Kokku	105 922
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 922
Kokku	105 922

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 083
Kokku	105 922
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 922
Kokku	105 922

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	66965	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Oja	36604062797	Eesti	2560 EUR (Ühisomand)
Jana Oja	46705232731		2560 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054377
Mobiiltelefon	+372 5133345
E-posti aadress	ilmar.oja@gmail.com